

elle
financieel support

kavelpad 4
6615 ar leur
postbus 429
6600 ak wijchen

tel 024 64 53 335
mob 06 53 99 16 45

info@ellefinancieelsupport.nl
www.ellefinancieelsupport.nl

Jaarrekening 2019

Stichting AED Dukenburg
Meijhorst 1162
6573 ET Nijmegen

btw id NL001879654B84
kvk gld 513 283 05
iban NL51 RABO 0158 7358 54
bic RABONL2U

Inhoud

Rapportage	2
Samenstellingsverklaring	3
Resultaatvergelijking	4
Algemeen	5
Financiële positie	6
Jaarrekening	7
Balans	8
Resultatenrekening	10
Grondslagen	11
Toelichting balans	12
Toelichting resultatenrekening	14

Rapportage

Aan de directie van:

Stichting AED Dukenburg
Meijhorst 1162
6573 ET Nijmegen

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting AED Dukenburg te Nijmegen samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de huishouding. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden hebben tot gevolg dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Burgerlijk Wetboek Titel 9 Boek 2.

Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2019 € 4.108 (2018: € 7.926).

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2019 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2019 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2018.

Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2019		2018	
Omzet	24.953	100,0%	27.392	100,0%
Brutomarge	24.953	100,0%	27.392	100,0%
Afschrijvingen	6.591	26,4%	5.205	19,0%
Exploitatiekosten	4.441	17,8%	5.456	19,9%
Kantoorkosten	1.373	5,5%	478	1,7%
Verkoopkosten	1.511	6,1%	1.767	6,5%
Algemene kosten	6.718	26,9%	6.366	23,2%
Totaal kosten	20.634	82,7%	19.272	70,4%
Bedrijfsresultaat	4.319	17,3%	8.120	29,6%
Financiële baten & lasten	-211	-0,8%	-194	-0,7%
Resultaat voor belastingen	4.108	16,5%	7.926	28,9%

Algemeen

Doel

De stichting heeft tot doel:

1. het plaatsen van AED's in daarvoor bestemde kasten op diverse plaatsen in het stadsdeel Dukenburg (Aldenhof, Lankforst, Malvert, Meijhorst, Tolhuis/Teersdijk, Weezenhof en Zwanenveld), te beginnen in de wijk Meijhorst, waardoor een dekkend netwerk aan AED apparaten ontstaat;
2. het organiseren van hulp aan mensen met een acuut hartprobleem, door middel van het inzetten van vrijwilligers, die opgeleid zijn om een AED op de juiste wijze te gebruiken, inclusief het reanimeren om daarmee mensenlevens te redden.
3. De stichting heeft het maken van winst uitdrukkelijk niet ten doel.

In de statutenwijziging de dato 17 november 2016 verleden door notaris mr. R.W. van Eldik, is bepaald dat lid 1 voor het vervolg zal luiden:

1. De stichting heeft ten doel het opleiden van vrijwilligers tot burgerhulpverleners en het plaatsen van AED apparaten in de stadsdelen Dukenburg en Lindenholt, waardoor een dekkend netwerk van burgerhulpverleners en AED apparaten ontstaat.

Oprichting

De stichting is opgericht bij akte op 17 mei 2013 verleden door mr. R.W. van Eldik, notaris met als vestigingsplaats de gemeente Heumen.

Inschrijving Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Centraal Gelderland onder dossiernummer 57961492

Bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit:

- dhr. Nico de Boer (voorzitter)
- dhr. Peter Saras (secretaris)
- dhr. Rinus Janssen (penningmeester)

Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI)

De stichting is vanaf 17 mei 2013 voor onbepaalde tijd aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) ingeschreven onder RSIN/fiscaal nummer 8528 11 603.

Vaststelling jaarrekening 2018

De jaarrekening 2018 van Stichting AED Dukenburg is door de bestuursvergadering vastgesteld op 16 april 2019.

Bestemming jaarrekening 2019

In een bestuursvergadering zal deze jaarrekening worden vastgesteld.

Ondertekening van de rapportage

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds gaarna bereid.

Leur, 25 mei 2020



Financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2019 en per 31 december 2018:

	31 dec 2019		31 dec 2018	
Activa				
Materiële vaste activa	43.088	86,1%	40.197	87,6%
Liquide middelen	6.929	13,9%	5.712	12,4%
	<u>50.017</u>	100,0%	<u>45.909</u>	100,0%
Passiva				
Eigen vermogen	49.517	99,0%	45.409	98,9%
Kortlopende schulden	500	1,0%	500	1,1%
	<u>50.017</u>	100,0%	<u>45.909</u>	100,0%

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden opgegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	31 dec 2019	31 dec 2018	verschil
Liquide middelen	6.929	5.712	1.217
	<u>6.929</u>	<u>5.712</u>	<u>1.217</u>
Af: Kortlopende schulden	-500	-500	0
Netto werkkapitaal	<u>6.429</u>	<u>5.212</u>	<u>1.217</u>

Jaarrekening 2019

Balans per 31 december 2019

	<u>31 dec 2019</u>		<u>31 dec 2018</u>
ACTIVA			
Materiële vaste activa			
AED apparatuur	25.202		22.299
AED kasten	<u>17.886</u>		<u>17.898</u>
	43.088		40.197
Liquide middelen			
Rekening courant bank	<u>6.929</u>		<u>5.712</u>
	6.929		5.712
	<u>50.017</u>		<u>45.909</u>

Balans per 31 december 2019

	<u>31 dec 2019</u>		<u>31 dec 2018</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	45.409		37.483
Resultaat boekjaar	<u>4.108</u>		<u>7.926</u>
	49.517		45.409
Kortlopende schulden			
Overige schulden	<u>500</u>		<u>500</u>
	500		500
	<u><u>50.017</u></u>		<u><u>45.909</u></u>

Resultatenrekening over 2019

	<u>2019</u>		<u>2018</u>
Omzet	<u>24.953</u>		27.392
Brutomarge	24.953		27.392
Afschrijvingen	6.591		5.205
Exploitatiekosten	4.441		5.456
Kantoorkosten	1.373		478
Verkoopkosten	1.511		1.767
Algemene kosten	<u>6.718</u>		<u>6.366</u>
Totaal kosten	20.634		19.272
Bedrijfsresultaat	<u>4.319</u>		<u>8.120</u>
Financiële baten & lasten	-211		-194
Resultaat voor belastingen	<u><u>4.108</u></u>		<u><u>7.926</u></u>

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf van ingebruikneming.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Bruto-marge

De bruto-marge bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

AED apparatuur

Aanschaffingen	34.217	
Cum. afschrijving	-11.918	
Boekwaarde begin		<u>22.299</u>
(Des)investeringen	7.377	
Afschrijvingen	-4.474	
Mutaties	2.903	
Boekwaarde einde		<u><u>25.202</u></u>

AED kasten

Aanschaffingen	24.167	
Cum. afschrijving	-6.269	
Boekwaarde begin		<u>17.898</u>
(Des)investeringen	2.105	
Afschrijvingen	-2.117	
Mutaties	-12	
Boekwaarde einde		<u><u>17.886</u></u>

31 dec 2019

31 dec 2018

Liquide middelen

Rekening courant bank
NL54 RABO 0336 8563 18

6.929
6.929

5.712
5.712

Toelichting op de balans per 31 december 2019

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Kapitaal		
Kapitaal	45.409	37.483
Resultaat boekjaar	4.108	7.926
	<u>49.517</u>	<u>45.409</u>
 <u>Kortlopende schulden</u>		
	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
Overige schulden		
Nog te betalen administratiekosten	500	500
	<u>500</u>	<u>500</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Netto-omzet		
Verkopen AED	7.138	6.331
Sponsoring	2.963	12.189
Subsidie gemeente	1.500	1.500
Cursusopbrengsten	3.118	3.000
Ontvangen bijdrage gemeente	7.592	2.213
Ontvangen bijdrage derden	2.642	729
Sponsoractie Dukenburg	0	1.430
	<u>24.953</u>	<u>27.392</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijving AED-apparatuur	4.474	3.680
Afschrijving AED-kasten	2.117	1.525
	<u>6.591</u>	<u>5.205</u>
Exploitatiekosten		
Materiaalkosten apparatuur	4.441	5.456
	<u>4.441</u>	<u>5.456</u>
Kantoorkosten		
Porti kosten	71	55
Kantoorbenodigheden	684	249
Telefoonkosten mobiel	138	104
Automatiseringskosten/internet	480	70
	<u>1.373</u>	<u>478</u>
Verkoopkosten		
Sponsoring	0	450
Reis- en verblijfkosten	881	672
Representatiekosten	630	645
	<u>1.511</u>	<u>1.767</u>
Algemene kosten		
Administratie- en advieskosten	498	513
Kosten cursusleider	5.198	5.428
Overige Opleidingskosten	612	425
Overige algemene kosten	410	0
	<u>6.718</u>	<u>6.366</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en bankkosten	211	194
	<u>211</u>	<u>194</u>